



Handläggare: Ingrid Widegren  
Telefon: 508 38 378

Till  
Idrottsnämnden 2008-10-21 Nr 20

## Månadsrapport september 2008

### Förslag till beslut

Förvaltningen föreslår att idrottsnämnden beslutar följande.

Uppföljningen av ekonomi och verksamhet godkänns.

Inger Båvner  
Förvaltningschef

### Månadsrapport september 2008 för idrottsnämnden

Förvaltningens månadsprognos för september grundar sig på tertialrapport 2 2008 och prognosen visar en ekonomi i balans.

#### Driftbudget

Totalt inklusive kapitalkostnader beräknas ett nettoöverskott om 8,8 mnkr. Inom driftbudgeten beräknas ett underskott om 2,2 mnkr, medan en preliminär beräkning av kapitalkostnaderna visar ett överskott om cirka 11 mnkr. Underskottet för drift beror på planerad användning av intraprenadens resultatfond.

I samband med tertialrapport 2 har vissa om-disponeringar av budgeten gjorts. Fle-  
 ra avdelningars intäktsbudget har ökats utifrån den prognos som gjordes i tertial-  
 rapport 2.

(mnkr)	Kostnader			Intäkter			Netto Av- vikelse
	Just VP 2008	Års- progn 2008	Av- vikelse	Just VP 2008	Års- progn 2008	Av- vikelse	
<b>Drift</b>	<b>570,3</b>	<b>581,5</b>	<b>-11,2</b>	<b>242,8</b>	<b>251,8</b>	<b>9,0</b>	<b>-2,2</b>
Nämnd, förvaltningsledning, administrativa avd, förvaltnings- gemensamt och projekt	38,3	38,3	0,0	1,3	1,3	0,0	0,0
Förenings- och beställaravd	78,0	78,0	0,0	8,0	8,0	0,0	0,0
Driftavdelning idrott inne	179,6	181,9	-2,3	167,9	169,6	1,7	-0,6
Driftavdelning idrott ute	161,9	164,8	-2,9	48,1	48,8	0,7	-2,2
Planeringsavdelningen	28,5	28,5	0,0	15,4	15,4	0,0	0,0
Fastighetsavdelningen	34,9	35,4	-0,5	8,7	8,7	0,0	-0,5
Fastighetsunderhåll	49,7	49,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ofördelade anslag	-0,6	4,9	-5,5	-6,6	0,0	6,6	1,1
<b>Kapitalkostnader</b>	<b>206,2</b>	<b>195,2</b>	<b>11,0</b>				<b>11,0</b>
Avskrivningar	108,2	102,2	6,0				6,0
Internränta	98,0	93,0	5,0				5,0
<b>Totalt inkl. kapitalkostnader</b>	<b>776,5</b>	<b>776,7</b>	<b>-0,2</b>	<b>242,8</b>	<b>251,8</b>	<b>9,0</b>	<b>8,8</b>
Resultatdisp. intraprenaden							-2,2
<b>Drift exkl. kapitalkostnader och efter resultatdisposition:</b>							<b>0,0</b>

### Drift

Totalt beräknas ett nettounderskott för driftbudgeten om 2,2 mnkr exklusive kapi-  
 talkostnader. Underskottet kommer att täckas av uttag från intraprenadens resultat-  
 fond från tidigare år.

Kostnaderna för förvaltningsgemensamt inrymmer den del av utbetalt skadestånd  
 till Medic som inte täcks av avsatta medel i tidigare bokslut. Förenings- och be-  
 ställaravdelningen har fått en utökad intäktsbudget jämfört med verksamhetsplan-  
 en på grund av ökade hyresintäkter för skolgymnastiksalarna.

Nettounderskottet för driftavdelningen idrott ute beror på att intraprenaden utom-  
 hus västerort beräknas använda cirka 2,2 mnkr av sin ackumulerade resultatfond  
 på 3,4 mnkr. Intäktsbudgeten för innerstaden har ökats jämfört med verksamhets-  
 planen främst beroende på ökade intäkter för evenemang.

Driftavdelningen idrott inne uppvisar ett nettounderskott beroende på att några enheter har högre kostnader än budget till följd av ökat antal besök. Intäkterna beräknas bli 1,7 mnkr högre än prognostiserat i tertialrapport 2. Detta beror främst på att entréerna för september var mycket höga jämfört med samma period 2007. Prognosen för entréer innebär en ökning med cirka 12 procent under 2008. För perioden januari till och med september har entréerna ökat med 14 procent trots att Husbybadet var stängt i början av året. Viss osäkerhet präglar fortfarande prognosen och utvecklingen för respektive anläggning följs löpande under resten av året. Medel finns reserverade på kostnadssidan för att bland annat täcka denna osäkerhet.

Fastighetsavdelningen har fått en ökad intäktsbudget på grund av en försäkringsutbetalning. Underskottet på kostnadssidan beror främst för ökade kostnader för lokaler.

Budgeten för ofördelade anslag används som en regleringspost för att täcka upp de budgetförändringar som gjorts av avdelningarnas budget. Förändringarna baseras på intäktsprognosen i tertialrapport 2 där omslutningsförändring begärdes med 8,4 mnkr.

#### Kapitalkostnader

För kapitalkostnader beräknas liksom i tertialrapport 2 ett överskott om cirka 11,0 mnkr jämfört med budget, bl.a. på grund av ytterligare förskjutning inom projektet af Chapman.

### Investeringar

Nämndens investeringsbudget för 2008 uppgår till totalt 325,0 mnkr. Förvaltningens prognos baseras på projektledarnas bedömning i tertialrapport 2 och visar ett beräknat nettoöverskott om 32 mnkr. Överskottet består dels av ökade utgifter om 14,9 mnkr på grund av förskjutningar inom flera projekt, och dels av ökade inkomster om 17,1 mnkr. Inkomsterna består huvudsakligen av ersättning från trafikkontoret för tillgänglighetsåtgärder m.m., statsbidrag samt beräknad ersättning inom Idrottslyftet.

mnkr	Reviderad VP 2008	Beräknade utgifter 2008	Beräknade inkomster 2008	Prognos netto- avvikelse
Reinvesteringar	62,1	59,3	1,6	4,4
Af Chapman	17,0	17,0	0,0	0,0
Exploateringsprojekt	14,0	14,0	0,0	0,0
Ridanläggningar	17,0	17,0	0,0	0,0
Skolidrottshallar	43,0	34,2	0,0	8,8
Idrottshallar vid skolor	1,0	1,0	0,0	0,0
Modernisering av badanläggningar	50,3	50,3	0,0	0,0
Upprustning idrottsplatser	96,6	102,5	5,0	-1,0
Tillgänglighetsåtgärder	0,0	9,0	9,0	0,0
Övriga anläggningar	4,2	5,7	1,5	0,0
Ofördelat/reserv	19,7	0,0	0,0	19,7
<b>Summa investeringar</b>	<b>325,0</b>	<b>310,1</b>	<b>17,1</b>	<b>32,0</b>

I reviderad verksamhetsplan för 2008 har de avvikelser som beräknades i tertialrapport 2 inarbetats som omDispositioneringar. Därefter har ytterligare omDispositioneringar gjorts på grund av tillkommande förskjutningar och fördyringar, men totalt beräknas nettoöverskottet om 32 mnkr kvarstå oförändrat. I samband med tertialrapport 2 föreslogs att det beräknade överskottet reserveras för överföring till 2009.

Förvaltningens förslag till omdisponeringar innebär följande förändringar mellan de olika anslagsgrupperna:

Reviderad verksamhetsplan per anslag	VP 2008 Utgifter	Omdisponeringar	Justerad VP 2008
Reinvesteringar	52,2	9,9	62,1
Af Chapman	8,3	8,7	17,0
Exploateringsprojekt	21,5	-7,5	14,0
Ridanläggningar	26,3	-9,3	17,0
Skolidrottshallar	43,0	0,0	43,0
Idrottshallar vid skolor	15,0	-14,0	1,0
Modernisering av badanläggningar	36,0	14,3	50,3
Upprustning idrottsplatser	110,6	-14,0	96,6
Tillgänglighetsåtgärder	0,0	0,0	0,0
Övriga anläggningar	7,0	-2,8	4,2
Ofördelat/reserv	5,1	14,7	19,8
<b>Summa investeringar</b>	<b>325,0</b>	<b>0,0</b>	<b>325,0</b>

## Bilaga

Specificering av reviderad investeringsplan 2008